

Superintendencia del Mercado de Valores
De la República Dominicana

Estados Financieros
Al 31 de Enero 2024

SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES DE LA REPUBLICA DOMINICANA
BALANCE GENERAL
AL 31 DE ENERO 2024
(VALORES EN RDS)

2024

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Disponibilidades (Nota 7)	98,624,974.00
Certificado de Inversion (Nota 7.1)	400,857,148.00
Cuentas Y Documentos por cobrar (Nota 8)	83,440,726.00
Otros Activos (Nota 9)	13,696,326.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	596,619,174.00

ACTIVOS NO CORRIENTES

Bienes de Uso Neto (Nota 10)	196,657,547.00
Bienes Intangibles (Nota 11)	16,369,704.00
Otros Activos No Corrientes (Nota 11.1)	2,795,766.00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	215,823,017.00
TOTAL ACTIVOS	812,442,191.00

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

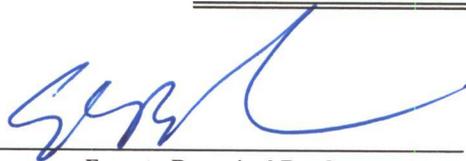
Cuentas por Pagar (Nota 12)	1,425,961.00
Deducciones y Retenciones por Pagar (Nota 13)	4,310,092.00
Bonificaciones y Pasivo Laboral por Pagar (Nota 13.1)	196,226,595.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	201,962,648.00

PASIVOS NO CORRIENTES

TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	0.00
------------------------------------	-------------

PATRIMONIO

Patrimonio Institucional (Nota 14)	32,811,103.00
Revaluación	127,095,397.00
Resultado Acumulados	384,886,185.00
Resultados del Periodo	65,686,858.00
TOTAL PATRIMONIO	610,479,543.00
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	812,442,191.00



Ernesto Bournigal Read
Superintendente



Millí Margarita Nuñez Cruz
Directora Administrativa y Financiera



Angela Maria Soler Ramon
Enc. Contabilidad



Nota; las notas del 1 al 6.10 son Informativas y de la 7 hasta la 16 son Notas Financieras.

ESTADO DE CAMBIO DEL PATRIMONIO NETO DEL 1RO. DE ENERO AL 31 DE ENERO 2024 (VALORES EN RDS)								
MOVIMIENTOS – CONCEPTOS	CAPITAL DE CONSTITUCIÓN	AJUSTE AL CAPITAL DEL GOBIERNO CENTRAL	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL RECIBIDAS	TRANSFERENCIAS Y DONACIONES DE CAPITAL REALIZADAS	ACUMULADOS	RESULTADOS		CAPITAL INSTITUCIONAL
						MOVIMIENTO DEL EJERCICIO	DEL EJERCICIO	
Balance al 01 Enero del 2024								-
Transferencias y Donaciones Recibidas	32,811,103.00							32,811,103.00
Resultados de Ejercicios Anteriores					384,886,184.95			384,886,184.95
Movimiento de Ejercicios Anteriores						-		-
Movimiento de Ejercicios Anteriores						-		-
Revaluación, Propiedad, Planta y Equipo		127,095,397.00						127,095,397.00
Movimiento de Resultados del Periodo								-
Resultados del Ejercicio							65,686,858.00	65,686,858.00
Balance al 31 de Enero del 2024	32,811,103.00	127,095,397.00			384,886,184.95		65,686,858.00	610,479,542.95


 Milli Margarita Nuñez Cruz
 Directora Administrativa y Financiera


 Ernesto Bournigal Read
 Superintendente


 Angela Maria Soler Ramon
 Enc. Contabilidad

Nota: cabe destacar que el impacto que tiene el estado de cambio patrimonial se debe a la Revaluación del Inmueble y el Estudio Actuarial



SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES DE LA REPUBLICA DOMINICANA
ESTADOS DE RESULTADOS
DEL 1RO DE ENERO AL 31 DE ENERO 2024
(VALORES EN RDS)

2024

INGRESOS CORRIENTES (Nota 15)

TRANSFERENCIAS CORRIENTES RECIBIDAS:

Del Gobierno Central	12,475,252.00
De Otras Instituciones Publicas	-
Ingresos Propios	105,894,672.00
Otros Ingresos	5,634,636.00
Donaciones	

TOTAL DE INGRESOS **124,004,560.00**

GASTOS CORRIENTES (Nota 16)

Servicios Personales	46,261,149.00
Servicios No Personales	7,509,205.00
Materiales y Suministros	1,126,927.00
Transferencias	1,441,982.00
Otros Gastos Institucionales	

TOTAL DE GASTOS **56,339,263.00**

RESULTADO CORRIENTE DEL PERIODO **67,665,297.00**

Depreciacion y Amortizaciones **(1,978,439.00)**

RESULTADOS NETO DEL PERIODO **65,686,858.00**



Ernesto Bournigal Read
Superintendente



Milii Margarita Nuñez Cruz
Directora Administrativa y Financiera



Angela Maria Soler Ramon
Enc. Contabilidad



SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES DE LA REPUBLICA DOMINICANA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 DEL 1RO. DE ENERO AL 31 DE ENERO AÑO 2024
 (VALORES EN RDS)

2024

Flujo de Efectivo procedentes de actividades operativas:

Flujo de Entradas de Efectivo

Ingresos por Actividades de Operaciones	226,369,484.00
Transferencias Corrientes del Gobierno Central	12,475,252.00
Ingresos por Intereses	1,068,274.00
Otros Ingresos No Tributarios (Multas)	
Otros Ingresos	
Donaciones Corrientes (BC y Cevaldom)	
Total Flujos de Entradas de Efectivo	239,913,010.00

Flujo de Salidas de Efectivo

Pagos de Remuneraciones al Personal	(25,661,140.00)
Contribuciones a la Seguridad Social	(3,554,660.00)
Servicios No Personales	(4,968,429.00)
Materiales y Suministros	(790,824.00)
Transferencias Corrientes al Sector Público, Privado y Externo	(1,441,360.00)
Otros Gastos Institucionales	(5,446,201.00)
Total Flujos de Salidas de Efectivo	(41,862,614.00)

FLUJO NETO EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Flujo de Efectivo procedentes de actividades de inversión.

Flujo de Entradas de Efectivos

Bienes Intangibles	
Recuperación de Préstamo Internos de LP sector privado	
Adquisición de Títulos Valores a Largo Plazo	(13,219,032.00)
Adquisición de Certificados Financieros a Corto Plazo	(106,043,136.00)
Otros Pagos, Primas Pagadas por Adelantado de Títulos	(230,914.00)
Total Flujo de Entradas de Efectivos	(119,493,082.00)

Flujo de Salidas de Efectivos

Inversiones Real Directa en Activos No Financieros	(2,951,087.00)
Bienes Intangibles	
Total Flujo de Salidas de Efectivos	(2,951,087.00)

Flujo de Efectivo provistos por las actividades de Inversión

Flujo de Salidas de Efectivos

Disminución de Sobregiros Bancarios	
Disminución de Cuentas por Pagar Internas de Corto Plazo	
Amortización de Títulos y Valores Directos e Indirectos	
Total Flujos de Salidas de Efectivo	-

Flujo de Efectivo provisto en actividades de Financiamiento.

Incremento (disminución) neto en el efectivo y equivalente en el efectivo.	75,606,227.00
Efectivo equivalente al inicio del ejercicio.	23,018,747.00
Efectivo equivalente al final del ejercicio	98,624,974.00



Ernesto Bournigal Read
Superintendente



Millí Margarita Nuñez Cruz
Directora Administrativa y Financiera




Angela Maria Soler Ramon
Enc. Contabilidad

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

1 Entidad que Informa

La Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana (la Superintendencia) es una entidad pública de derecho público con personalidad jurídica propia, de duración indefinida, creada mediante la Ley de Mercado de valores No.249-17 del 21 de diciembre 2017. Para normar los aspectos básicos de esa actividad, se rige, además, por el Reglamento de la Ley de Mercado de Valores, creado mediante Decreto 664-12, de fecha 07 de diciembre del 2012 y por las resoluciones dictadas por el Consejo Nacional del Mercado de Valores, el cual es presidido por un funcionario del Banco Central de la República Dominicana, designado por la Junta Monetaria. Tiene su domicilio en la Ave. César Nicolás Pensón No. 66, Distrito Nacional, Santo Domingo.

La misión principal de la Superintendencia del Mercado de Valores es la de promover, regular y fiscalizar el Mercado de Valores, velando por la transparencia y el cumplimiento de la ley y su reglamento por parte de las entidades sujetas a su control.

El Artículo 6 de la Ley de Mercado de Valores establece que la Superintendencia del Mercado de Valores, posee patrimonio propio nombre. Sus bienes muebles e inmuebles son inembargables. En el artículo 17 numeral 19, de que se hace referencia a la obligación por parte de la Superintendencia en presentar por ante el Consejo Nacional de Valores el presupuesto de ingresos y gastos anual para fines de aprobación.

Al 31 de enero de 2024, los principales funcionarios y directores de la Superintendencia son los siguientes:

Nombre	Posición
Ernesto Bournigal Read	Superintendente de Valores
Víctor Livio Enmanuel Cedeño Brea	Intendente de Valores
Milli Margarita Núñez Cruz	Directora Administrativa y Financiera
Claudio Guzmán de la Cruz	Director de Participantes
Olga María Nivar Arias	Directora de Oferta Publica
Claudia Jocelyn Pichardo Baba	Directora de Regulación
Roberto Emilio Quezada Domínguez	Director TIC
Carol Giselle Espinal Aybar	Directora Planificación y Desarrollo
Claudia Venecia Padilla Peña	Directora Recursos Humanos
Valentín Sánchez García	Director de Comunicaciones
Sarah Estefany Roa Ramírez	Directora Jurídica

2 Base de presentación

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**

Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

Los estados financieros que se acompañan fueron preparados siguiendo los lineamientos de las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), adoptadas por la Dirección General de Contabilidad Gubernamental de la República Dominicana (DIGECOG).

3 Moneda Funcional y de Presentación

Los estados financieros están presentados en pesos dominicanos (DOP\$), que es la moneda funcional de la Superintendencia.

4 Uso de juicios y estimaciones

La preparación de los estados financieros de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP) requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente, las revisiones de las estimaciones se reconocen prospectivamente.

Medición de los Valores razonables

Algunas de las políticas y revelaciones contables de la Superintendencia requieren la medición de valores razonables, tanto de los activos y pasivos financieros como de los no financieros.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la Superintendencia utiliza, siempre que sea posible, datos de mercados observables. Los valores se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía del valor razonable que se base en las variables usadas en las técnicas de valoración, como sigue:

Nivel 1: Precios cotizados (no ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.

Nivel 2: Datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1, que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa (es decir, precios) o indirectamente (es decir, derivado de los precios).

Nivel 3: Datos para el activo o pasivo que no se basa en datos de mercado observables (variables no observables).

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

Si las variables usadas para medir el valor razonable de un activo o pasivo pueden clasificarse en niveles distintos de la jerarquía del valor razonable, la medición del valor razonable que la variable del nivel más bajo sea significativa para la medición total.

La Superintendencia reconoce las transferencias entre los niveles de la jerarquía del valor razonable al final del período sobre el que se informa durante el que ocurrió el cambio.

La nota 17 incluye información adicional sobre los supuestos hechos al determinar los valores razonables.

5 Base de medición

Los estados financieros han sido preparados en base al costo histórico.

6 Principales políticas de contabilidad

6.1 Saldos en moneda extranjera

Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se traducen a pesos denominados (DOP\$) a la tasa de cambio vigente en el mercado en la fecha de los estados financieros. Los ingresos y gastos se traducen a pesos dominicanos (DOP\$) usando la tasa vigente a la fecha de la transacción.

Las diferencias resultantes de la conversión de los activos y pasivos se registran como ganancia (perdida) en cambio de moneda extranjera y se presentan en el renglón de otros ingresos en el estado de actividades que se acompaña. La tasa de cambio del peso dominicano (DOP\$) con relación al dólar estadounidense (US\$) era de DOP\$58.6248

6.2 Instrumentos financieros

La Superintendencia clasifica los activos financieros no derivados en las siguientes categorías: activos financieros a valor razonable con cambios en resultados, activos financieros mantenidos hasta el vencimiento, activos financieros disponibles para la venta, préstamos y partidas por cobrar.

6.2.1 Activos y pasivos financieros no derivados –reconocimiento y baja en cuentas

La Superintendencia reconoce inicialmente el efectivo las cuentas y partidas por cobrar en la fecha en que se originan. Todos los otros activos financieros se reconocen inicialmente en la fecha de la transacción.

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**

Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

La Superintendencia da de baja en cuentas a un activo financiero cuando los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales en una transacción en la que se transfieren sustancialmente todos los riesgos y beneficios relacionados con el activo financiero, o no transfiere o retiene todos los riesgos y beneficios y tampoco retiene control sobre los activos transferidos.

Cualquier participación en los activos financieros transferidos que sea creada o retenida por la Superintendencia se reconoce como un activo o pasivo separado.

La Superintendencia da de baja en cuenta a un pasivo financiero, cuando sus obligaciones contractuales son pagadas o canceladas, o bien hayan expirado.

Los activos y pasivos financieros son compensados y el monto neto presentado en el estado de situación financiera cuando, y solo cuando, la Superintendencia cuenta con un derecho legal para compensar los montos y tiene el propósito de liquidar sobre una base neta o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

6.2.2 Activos Financieros no derivados –medición

Activos financieros a valor razonable con cambios en resultados

Un activo financiero es clasificado al valor razonable con cambios en resultados, si está clasificado como mantenido para negociación o es designado como tal en el reconocimiento inicial. Los costos de transacciones directamente atribuibles se reconocen en resultados cuando se incurren. Los activos financieros al valor razonable con cambios en resultados se miden al valor razonable y los cambios correspondientes, incluyendo intereses, se reconocen en resultados.

Activos financieros mantenidos hasta el vencimiento

Si la Superintendencia tiene la intención y capacidad de mantener los instrumentos de deuda hasta su vencimiento, estos activos financieros se clasifican como mantenidos hasta el vencimiento. Los activos financieros mantenidos hasta el vencimiento se reconocen inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posteriormente, se miden al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Préstamos y partidas por cobrar

Estos activos financieros se reconocen inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, los préstamos y partidas por cobrar se miden al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

Disponibilidades

El efectivo incluye los saldos en caja y los depósitos en cuentas bancarias en instituciones financieras locales.

Activos financieros disponibles para la venta

Estos activos financieros se reconocen inicialmente a su valor razonable, más cualquier costo directamente atribuible a la transacción. Posterior al reconocimiento inicial, son reconocidos al valor razonable y los cambios correspondientes, que no sean pérdidas por deterioro, y diferencias en moneda extranjera sobre instrumentos de deudas, son reconocidos en otros resultados integrales y presentados dentro del patrimonio en la reserva de valor razonable. Cuando estos activos son dados de baja de los registros contables, la ganancia o pérdidas acumulada en otros resultados integrales es transferida a resultados.

6.2.3 Pasivos financieros no derivados

Los pasivos financieros no derivados son reconocidos inicialmente a su valor razonable menos cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, estos pasivos financieros se miden al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

6.3 Propiedad, Mobiliario y equipos

6.3.1 Reconocimiento y medición

Los elementos de propiedad, mobiliario y equipos son medidos al costo de adquisición menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo de los activos construidos por cuenta propia incluye los materiales, labor directa asociada a proyectos específicos y la proporción apropiada de los costos indirectos.

Cuando partes de un elemento de la propiedad, mobiliario y equipos poseen vida útil diferente, son registradas como partidas separadas (componentes importantes) de propiedad, mobiliario y equipos.

Cualquier ganancia o pérdida en la disposición de un elemento de propiedad, mobiliario y equipos (calculada como la diferencia entre el valor obtenido de la disposición y el valor en libros del elemento) se reconocen en resultados.

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

6.3.2 Desembolsos posteriores

Los desembolsos posteriores se capitalizan solo cuando es probable que los beneficios económicos futuros relacionados con el gasto fluyan a la Superintendencia. Las reparaciones y mantenimientos continuos se registran como gastos en resultados cuando se incurren.

6.3.3 Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo u otro monto que se sustituye por el costo menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de línea recta sobre la vida útil estimada de cada parte de una partida de propiedad, mobiliario y equipos, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo. Los activos arrendados son depreciados en el período más corto entre el arrendamiento y su vida útil, a menos que sea razonable seguro que la Superintendencia obtendrá la propiedad al final del período de arrendamiento.

Los elementos de propiedad, mobiliario y equipos se deprecian desde la fecha en la que estén instaladas y listas para su uso o en caso de activos construidos internamente, desde la fecha que el activo esté completado y en condiciones de ser usado.

El estimado de vida útil de la propiedad, mobiliario y equipos, es como sigue:

Tipo de Activo	Años de Vida Útil
Edificios	20
Mobiliario y equipos de oficina y cómputos	4
Equipos de Transporte	4

6.4 Otros activos

Los otros activos corresponden a aplicaciones informáticas adquiridas por la Superintendencia y al efectivo e inversiones restringidos. Las aplicaciones informáticas tienen vida útil finita y son medidas al costo menos su amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro.

La vida útil de las aplicaciones informáticas es de dos años.

El método de amortización, la vida útil y el valor residual son revisados al final de cada período y ajustados, si es necesario.

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

6.5 Deterioro

6.5.1 Activos financieros no derivados

Los activos financieros no clasificados a valor razonable con cambios en resultados son evaluados en cada fecha de reporte para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro del valor:

La Evidencia objetiva de que los activos financieros están deteriorados incluye:

- Mora o incumplimiento por parte de un deudor
- Reestructuración de un monto adeudado a la Superintendencia en términos que no consideraría en otras circunstancias
- Indicios de que un deudor o emisor se declarara en bancarrota
- Cambios adversos en el estado de pago de prestatarios
- Desaparición de un mercado activo para un instrumento
- Datos observables que indican que existe un descenso medible en los flujos de efectivo esperados de un grupo de activos financieros.

Activos Financieros medidos a costo amortizado

La superintendencia considera la evidencia de deterioro de los activos financieros medidos a costo amortizado tanto a nivel específico como colectivo. Todos los activos individualmente significativos son evaluados individualmente por deterioro. Los que no se encuentran deteriorados son evaluados por deterioro colectivo que ha sido incurrido, pero no identificado aún. Los activos que no son individualmente significativos son evaluados por deterioro colectivo agrupando los activos con características de riesgos similares.

Al evaluar el deterioro colectivo, la Superintendencia usa información histórica acerca de la oportunidad de las recuperaciones y el importe de la pérdida incurrida, y hace un ajuste si las condiciones económicas y créditos actuales hacen probable que las pérdidas reales sean mayores o menores que las sugeridas por las tendencias históricas.

Las pérdidas se reconocen en resultados y se reflejan en una cuenta de provisión. Cuando la Superintendencia considera que no existen posibilidades realistas de recuperar el activo, los importes involucrados son castigados. Si posteriormente el importe de la pérdida por deterioro disminuye y el descenso puede ser relacionado objetivamente con un hecho ocurrido después de que se reconoció el deterioro, la pérdida por deterioro previamente reconocida se reserva en resultados.

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

6.5.2 Activos no financieros

En la fecha del estado de situación financiera, la Superintendencia revisa los importes en libros de sus activos no financieros, para determinar si existen indicios de deterioro. Si existen tales indicios, entonces se estima el importe recuperable del activo. Para propósitos de evaluación del deterioro, los activos son agrupados en el grupo de activos más pequeño que genera entradas de efectivo a partir de su uso continuo que son, en buena medida, independientes de las entradas de efectivo derivados de otros activos.

El importe recuperable de un activo es el mayor valor entre su valor en uso y su valor razonable. El valor en uso se determina en base a los flujos de efectivo futuros estimados a su valor presente usando una tasa de descuento antes de impuestos que refleja las evaluaciones actuales del mercado sobre el valor temporal del dinero y los riesgos específicos que puede tener en el activo.

Para los otros activos, una pérdida por deterioro se reversa solo mientras el importe en libros del activo no exceda al importe en libros que podría haberse obtenido, neto de amortización o depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del valor para dicho activo.

6.6 Provisiones

Una provisión es reconocida si, como resultado de un suceso pasado o presente, la Superintendencia tiene una obligación legal o implícita que puede ser estimada y es probable que se necesite utilizar recursos económicos para negociar y cerrar la obligación. Las provisiones a largo plazo se determinan descontando los flujos de efectivo futuros esperados usando una tasa antes de impuestos que refleje las evaluaciones correspondientes al valor temporal del dinero que el mercado esté haciendo, así como, el riesgo específico del pasivo correspondiente.

6.7 Beneficios a los empleados

6.7.1 Beneficios a corto plazo

La Superintendencia tiene como política otorgar a sus empleados algunos beneficios a corto plazo que requieren ser estimados y provisionados hasta que los mismos sean pagados para reflejar la obligación de la entidad en un momento determinado.

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

6.7.2 Prestaciones por terminación de contratos de trabajo

El Código de Trabajo de la República Dominicana requiere que los patronos paguen un auxilio de cesantía y preaviso a aquellos empleados cuyos contratos de trabajo sean terminados sin causa justificada. La Superintendencia tiene como política pagar a todos sus empleados el auxilio de cesantía indistintamente los mismos renuncien, sean desahuciados o despedidos sin faltas graves, a la fecha de los estados financieros se ha realizado un estimado de las obligaciones derivadas de este beneficio.

6.7.3 Aportes a la Tesorería de la Seguridad Social

La Superintendencia reconoce en resultados los aportes efectuados al Sistema Dominicano de Seguridad Social. Estos aportes al igual que los aportes de los empleados, se mantienen como una acumulación hasta el momento en que son depositados en la Tesorería de la Seguridad Social de la República Dominicana. A partir del pago mensual de esta acumulación la Superintendencia no mantiene ningún otro compromiso por este concepto.

6.8 Reconocimiento de ingresos

Los activos e ingresos que surgen de transferencias de instituciones del Estado, tarifas, multas y penalizaciones, así como otros, se reconocen de acuerdo con los requerimientos de la NICSP 23, Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Impuestos y Transferencias).

Los ingresos que percibe la Superintendencia del Mercado de Valores de la República Dominicana provienen de las siguientes fuentes:

Ingresos por transferencias corrientes del Gobierno Central a través del Ministerio de Hacienda.

Otros ingresos provenientes de ventas de servicios y certificados de depósito en US\$ a la tasa de cierre del Banco Central al 31 de enero de \$58.6248 y DOP\$ en el Banco de Reserva de República Dominicana (En adelante BRRD), de los derechos sobre bienes intangibles, tales como inscripciones de los participantes del mercado de valores, sanciones, examen de corredores, certificados, norma tarifa y 2% corretaje semestral.

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**

Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

6.8.1 Transferencias de Instituciones del Estado

Estos ingresos corresponden a los aportes recibidos de otras entidades gubernamentales. Los activos e ingresos que surgen a partir de transacciones de transferencias (Gobierno Central y Banco Central) se reconocen en el período en el que el acuerdo de la transferencia se convierte en vinculante. Los activos e ingresos reconocidos como consecuencia de una transferencia se miden por el valor razonable de los activos reconocidos en la fecha de reconocimiento. Los activos monetarios se miden por el valor nominal menos el valor temporal del dinero si es significativo, en cuyo caso se utiliza el valor presente, calculado utilizando una tasa de descuento que refleje el riesgo inherente a poseer el activo. Los activos no monetarios se miden por su valor razonable, que se determina mediante referencia a valores de mercado observables o mediante una tasación independiente por un miembro de la profesión de tasador. Las cuentas por cobrar se reconocen cuando tiene lugar un acuerdo vinculante de transferencia, pero no se ha recibido efectivo u otros activos. Cuando una transferencia está sujeta a condiciones que, si no se cumplen, exigen la devolución de los recursos transferidos, la Superintendencia reconoce un pasivo hasta que la condición se cumpla.

6.8.2 Cuotas, Multas, Penalización y Licencias

Los activos e ingresos que surgen de cuotas, multas y penalizaciones se reconocen de acuerdo con los requerimientos de la NICSP 23, Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Impuestos y Transferencias). La Superintendencia reconoce los ingresos por cuotas de los participantes del mercado de valores trimestralmente cuando se devengan. Los ingresos por cuotas, multas, penalizaciones y licencias, se reconocen cuando se reciben, es decir, cuando se comprueba la infracción o sucede el hecho.

6.8.3 Otros Ingresos

Los otros ingresos comprenden los ingresos por intereses ganados y las ganancias en cambio de moneda. Los ingresos por intereses son reconocidos en el estado de actividades al costo amortizado, usando el método de interés efectivo. Las ganancias y pérdidas en moneda extranjera son presentadas compensados los montos correspondientes como ingresos o costos financieros, dependiendo de si los movimientos en moneda extranjera están en posición de ganancia o pérdida.

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

6.9 Impuesto sobre la renta

La Superintendencia está exenta del pago del impuesto sobre la renta conforme lo establece el Artículo No. 299 del Código Tributario de la República Dominicana, Ley 11-92.

6.10 Contribuciones a la Seguridad Social

La institución carga a gastos los pagos que realiza en virtud de la Ley 87-01, que crea el Sistema de Seguridad Social, por los porcentajes de contribución patronal que establece dicha ley para seguro de vejez, riesgos laborales y seguro familiar de salud. También retiene y paga los aportes de empleados y funcionarios.

7 Disponibilidades

Un detalle del efectivo en caja y bancos al 31 de enero de 2024, es como sigue:

Efectivo en Caja	50,000.00
Cuenta Operaciones	83,791,460.13
Cuenta en Dólares	14,783,513.13
Disponibilidad	DOP\$98,624,973.26

7.1 Certificados de Inversión y Títulos Valores

Corresponden a certificados financieros en pesos y dólares en banco local, los cuales generan un interés anual promedio de 9.98% en pesos y 5.02% en dólares, con vencimiento de corto plazo, Títulos valores con una tasa cupón promedio en pesos de 11.70% en pesos y 5.53% en dólares al 31 de enero de 2024, se presentan de la siguiente manera:

Títulos de Inversión en RD	74,030,000.00
Títulos de Inversión en US	106,569,335.95
Certificados de Depósitos en RD	173,000,000.00
Certificados de Depósitos en US	30,943,792.95
Fondo Mutuo Quisqueya	16,314,018.87
	DOP\$400,857,147.77

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

8. Cuentas y Documentos por cobrar

Conforme al Art. 8 del Reglamento de Tarifas, los pagos de la custodia, mantenimiento de patrimonios autónomos y Tarifa C, se realizarán posterior al cierre de cada período, este ingreso devengado es reconocido por la SIMV.

Custodia	32,009,860.54
Patrimonios Autónomos	4,145,599.04
Tarifa C, Negociaciones y Operaciones	42,530,334.91
Otras Cuentas por Cobrar participantes del Mercado	-
Cupones Corridos pagados por adelantado	-
Cupones por cobrar Títulos Valores	3,500,718.96
Emisores	1,251,600.00
Mantenimiento	2,612.55
Hacienda	-
Cuentas por cobrar a Empleados y Funcionarios	-
Cuentas por Cobrar	DOP\$83,440,726.00

9 Otros Activos

Al 31 de enero de 2024, la cuenta de gastos pagados por adelantado comprende:

Seguros varios	1,129,992.49
Anticipo Gastos Varios, Alimentos y Bebidas	-
Prima pagada por Anticipada	12,566,333.26
Total gastos pagados por adelantado	DOP\$13,696,325.75

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

10 Bienes de Uso netos

El movimiento de la propiedad, mobiliario y equipos al 31 de enero de 2024, es como sigue:

Detalle	Terrenos	Edificios	Equipos de transporte	Mobiliarios	Proyecto Plataforma Tecnológica	Total RDS
Balance al 1ro. De enero del 2024	90,870,600.00	123,316,053.66	20,838,963.98	123,132,380.91		358,157,998.55
Adquisiciones		-		-	3,688,808.33	3,688,808.33
Retiros	-	-	-	-		-
Ajustes Proyecto	-		-	3,688,808.33		3,688,808.33
Ajustes por Revaluación	-	-				-
Sub-total	90,870,600.00	123,316,053.66	20,838,963.98	126,821,189.24	0.00	365,535,615.21
Depreciación acum. al 1ro. Enero 2024	-	(38,421,734.10)	(20,838,963.98)	(104,918,676.01)	-	(164,179,374.09)
Gastos de depreciación 2024	-	(205,526.76)	-	(804,359.01)	-	(1,009,885.77)
Propiedad, muebles y equipos neto al 31/1/2024	90,870,600.00	84,688,792.80	0.00	21,098,154.22	0.00	196,657,547.02

11 y 11.1 Bienes Intangibles y Otros Activos no Corrientes

Un movimiento de los otros activos al 31 de enero de 2024, es como sigue:

Detalles 2024	Balance	Adquisición	Amortización	Neto
Software y licencias	16,787,922.80	550,334.46	(968,553.06)	16,369,704.20
Fianza y depósitos	390,675.07			390,675.07
Libros y obras de arte	2,405,091.25	-		2,405,091.25
Total otros activos	19,583,689.12	550,334.46	(968,553.06)	19,165,470.52

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

12 Cuentas por pagar

Cuentas por pagar	
Cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios	1,425,961.00
Otras Cuentas por Pagar	-
Total cuentas por pagar a corto plazo	<u>DOPS1,425,961.00</u>

13 y 13.1 Deducciones, Bonificaciones y Retenciones por pagar

Un detalle de las retenciones y acumulaciones por pagar al 31 de enero de 2024, es como sigue:

Retenciones de Impuesto Sobre la renta	3,745,290.30
Retenciones del 5% a proveedores del Estado Ley 253-12	244,769.44
Impuesto sobre la renta 10%	218,682.30
Otros Retenciones	-
Retenciones Itbis 18% y 30%	101,349.78
Retenciones Remesas 27%	-
Retención Seguro Medico	-
Sub-Total	<u>DOPS4,310,091.82</u>
Retención AFP	-
Retención SFS	-
Acumulaciones por Pagar	196,226,595.13
	<u>DOPS200,536,686.95</u>

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

14 Patrimonio

Corresponde a donación del inmueble donde están instaladas las oficinas de la Superintendencia, así como los muebles y equipos que fueron necesarios para el inicio de sus operaciones.

PATRIMONIO

Patrimonio Institucional	32,811,103.00
Revaluación	127,095,397.00
Resultado de Periodos Anteriores	384,886,185.00
Resultados del Periodo	65,686,858.00
Ajuste de Resultados	0.00
TOTAL PATRIMONIO	DOPS610,479,543.00

15 Ingresos Corrientes

Un resumen de los ingresos al 31 de enero de 2024, es como sigue:

Transferencias de Instituciones del Estado:

Gobierno Central- Ministerio de Hacienda RD\$	12,475,252.00
	DOPS12,475,252.00

Cuotas, Multas, Penalizaciones y licencias:

Registros	105,894,672.00
Multas	-
Emisiones	-
Total Ingresos de Operaciones	DOPS105,894,672.00

Otros ingresos Varios	5,634,636.00
Donaciones	0.00
	118,375,099.00
	DOPS124,004,560.00

16 Gastos Corrientes

Un detalle de los sueldos y compensaciones al personal correspondiente al 31 de enero de 2024, es como sigue:

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

Servicios Personales	
Sueldos personal fijo	25,735,051.90
Dietas	127,300.00
Gastos de Representación	181,500.00
Gratificación y Bonificación	16,662,638.50
Contribuciones a la Seguridad Social	3,554,658.84
	DOPS46,261,149.24
Servicios No Personales	
Viáticos	6,000.00
Pasajes y Hospedajes	-
Seguro de Personas	3,521,136.61
Seguro de Vehículo y de Prop. Prima pagada por Adelantada	407,271.12
Mantenimiento	128,974.00
Otros Servicios No Personales	322,381.88
Comunicaciones	628,941.86
Publicidad e Impresión	2,673.36
Otros Alquileres	79,322.22
Otros Servicios Técnicos Profesionales	1,678,888.91
Servicios Básicos Luz y Agua	315,189.90
Seguridad y Limpieza	327,328.00
Otros Impuestos, Comisiones y Peaje	91,097.06
	DOPS7,509,204.92
Material y Suministro	
Materiales, Suministros y Productos	262,532.23
Combustible y Lubricantes	683,763.67
Útiles Varios y Acabados Textil	6,489.07
Alimentos y bebidas	174,141.78
	DOPS1,126,926.75
Transferencias	
Entrenamiento y Subsidios	68,356.50
Aportes	1,373,625.00
	DOPS1,441,981.50
Depreciación	968,553.06
Amortización	1,009,885.77
	DOPS1,978,438.83
TOTAL	DOP\$58,317,701.24

Durante el período de 1 mes terminado el 31 de enero de 2024, la Superintendencia pago sueldos y otras compensaciones a sus principales directivos, los cuales se encuentran registrados como servicios personales en el estado de resultados que se acompaña.

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

17 Instrumentos financieros

17.1 Clasificación contable y valores razonables

A continuación, se muestran los montos registrados en la contabilidad y los estimados como valor razonable de los instrumentos financieros de la entidad al 31 de enero de 2024:

	Préstamos y Partidas por Cobrar	Otros Pasivos Financieros	Total Valor en Libros	Valor Razonable
Efectivo en Caja y Bancos RD\$	98,624,974.00	-	98,624,974.00	98,624,974.00
Certificados de Depósitos	400,857,148.00	-	400,857,148.00	400,857,148.00
Cuentas por Cobrar	83,440,726.00	-	83,440,726.00	83,440,726.00
Otros Activos	13,696,326.00	-	13,696,326.00	13,696,326.00
Activos Financieros	DOP\$596,619,174.00	-	DOP\$596,619,174.00	DOP\$596,619,174.00
Cuentas por pagar Proveedores	-	1,425,961.00	1,425,961.00	1,425,961.00
Otras cuentas por pagar	-	0.00	0.00	0.00
Pasivos Financieros	-	DOP\$1,425,961.00	DOP\$1,425,961.00	DOP\$1,425,961.00

Los valores razonables del efectivo en caja y bancos, certificados de depósitos, cuentas por cobrar funcionarios y empleados, cuentas por pagar proveedores y otras cuentas por pagar, se determinaron sobre la base del aproximado de sus valores en libros debido al corto tiempo de vencimiento de esos instrumentos.

Administración del riesgo financiero

La Superintendencia está expuesta a los siguientes riesgos relacionados con el uso de instrumentos financieros:

- Riesgo de crédito
- Riesgo de liquidez
- Riesgo de mercado

17.2 Riesgo de crédito

Es el riesgo de pérdida financiera de la Superintendencia, si una contraparte de un instrumento financiero, no cumple con sus obligaciones contractuales, y surge principalmente, de las cuentas por cobrar.

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

Exposición al riesgo de crédito

El riesgo crediticio al que la Superintendencia está expuesta es influenciado, principalmente, por las características individuales de cada participante.

La Superintendencia establece una estimación para deterioro que representa su estimado de las pérdidas incurridas en las cuentas por cobrar. Los componentes principales de esta estimación están compuestos por un elemento de pérdida específica que se relaciona con las exposiciones significativas individuales. La estimación de pérdida colectiva está determinada sobre la base de los datos históricos y el conocimiento que tiene la gerencia.

Al 31 de enero de 2024, los valores en libros de los activos financieros con mayor exposición al riesgo crediticio, son los siguientes:

Efectivo en Bancos	98,624,974.00
Certificados depósitos	400,857,148.00
Cuentas por cobrar Entidades Financieras	83,440,726.00
Cuentas por cobrar Funcionarios y empleados	-
Otros Activos	13,696,326.00
	<hr/> DOP\$596,619,174.00

17.3 Riesgo de liquidez

Es el riesgo de que la Superintendencia no cumpla con sus obligaciones financieras conforme a su vencimiento. La política de la Superintendencia para la administración del riesgo de liquidez es, en la medida de lo posible, tener siempre suficiente liquidez para cumplir con todos los pasivos que tenga a la fecha de sus vencimientos, tanto bajo condiciones normales o como de crisis económica, sin tener que incurrir en pérdidas inaceptables, o correr el riesgo de perjudicar la reputación de la Superintendencia.

La Superintendencia monitorea los requerimientos de flujos de efectivo para optimizar el retorno del efectivo en las inversiones. Generalmente, la Superintendencia garantiza que tiene fondos suficientes para cumplir con los gastos operacionales; esto excluye el impacto potencial de circunstancias extremas que no pueden ser predecibles razonablemente, tales como desastres naturales.

Exposición al riesgo de liquidez

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

A continuación, los vencimientos contractuales de los pasivos financieros, los cuales incluyen el pago del interés y excluyen el impacto de los acuerdos de compensación de pago:

	Valor en Libros	Flujos de Efectivo Contractual	12 Meses o Menos
Cuentas por pagar	1,425,961.00	1,425,961.00	1,425,961.00
Otras Cuentas por pagar	0.00	0.00	0.00
	DOP\$1,425,961.00	DOP\$1,425,961.00	DOP\$1,425,961.00

17.4 Riesgo de mercado

Es el riesgo de cambios en los precios en el mercado, tales como, tasas de cambio de moneda extranjera y tasas de interés que pueden afectar los ingresos de la Superintendencia o el valor de los instrumentos financieros que esta posea. El objetivo de administrar el riesgo de mercado es manejar y controlar las exposiciones al riesgo del mercado dentro de parámetros aceptables y al mismo tiempo optimizar la rentabilidad.

Exposición al riesgo cambiario

La Superintendencia está expuesta al riesgo cambiario en las cuentas corrientes que posee que son denominadas en una moneda diferente a la moneda funcional de la Superintendencia, principalmente el dólar estadounidense (US\$), así como por mantener activos y pasivos financieros en esas monedas, sin contar con algún instrumento financiero derivado que la cubra del riesgo cambiario.

**SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DE LA REPÚBLICA DOMINICANA**
Notas a los Estados Financieros
31 de enero de 2024

Al 31 de enero de 2024, el riesgo al cual está expuesta la Superintendencia en el tipo de cambio de moneda extranjera, es como sigue:

	US\$	DOP\$
Cuenta en Dólares	252,171.66	14,783,513.13
Certificados Financiero en Dólares	530,006.43	30,943,792.95
Títulos Valores en Dólar	1,814,284.03	106,569,335.95
	US\$2,596,462.12	DOP\$152,296,642.03

Al 31 de enero de 2024, las tasas de cambio de moneda extranjera utilizadas por la Superintendencia, según fuente oficial del Banco Central de la Republica dominicana, fueron las siguientes:

Tasas Promedio

US\$57.8265

Tasas al Cierre

US\$58.6248



Superintendencia del Mercado de Valores
de la República Dominicana

Dirección Administrativa y Financiera

Sección de Tesorería

Cuentas por Cobrar Al 31 de enero de 2024

Tasa 58.6248

	USD	DOP
CEVALDOM Custodia DOP		18,673,122.59
CEVALDOM Custodia USD	170,551.92	9,998,572.20
CUSTODIA AFP DICIEMBRE		1,667,993.41
CUSTODIA AFP ENERO		1,670,172.34
Sub-total		<u>32,009,860.54</u>

MANTENIMIENTO

MANTENIMIENTO 2023

EMISORES DE VALORES (EDEESTE)	56,000.00
MANTENIMIENTO	2,612.53

MANTENIMIENTO 2024

AFI INTERVAL SOCIEDAD ADMINISTRADORA DE FONDOS DE INVERSION, S.A.	210,000.00
ASOCIACION LA VEGA REAL DE AHORROS Y PRESTAMOS (ALAVER)	56,000.00
ASOCIACION POPULAR DE AHORROS Y PRESTAMOS	56,000.00
BANCO BACC DE AHORRO Y CREDITO DEL CARIBE, S.A.	56,000.00
BANCO MULTIPLE CARIBE INTERNACIONAL, S.A.	56,000.00
BANCO MULTIPLE LAFISE, S.A.	56,000.00
BANCO MULTIPLE PROMERICA DE LA REPUBLICA DOMINICANA, S.A.	56,000.00
BANCO MULTIPLE SANTA CRUZ, S.A.	56,000.00
BANESCO BANCO MULTIPLE, S.A.	56,000.00
CCI PUESTO DE BOLSA, S.A.	56,000.00
CESAR IGLESIAS, S.A.	56,000.00
EMPRESA DISTRIBUIDORA DE ELECTRICIDAD DEL ESTE, S.A.	56,000.00
EMPRESA DISTRIBUIDORA DE ELECTRICIDAD DEL NORTE, S.A.	56,000.00
EMPRESA DISTRIBUIDORA DE ELECTRICIDAD DEL SUR, S.A.	56,000.00
FELLER RATE SOCIEDAD CALIFICADORA DE RIESGO	28,000.00
SCRIESGO, SOCIEDAD CALIFICADORA DE RIESGO, S.R.L.	28,000.00
BHD LEON PUESTO DE BOLSA, S.A.	14,000.00
BANCO BHD LEON	14,000.00
Sub-total	<u>1,136,612.53</u>

MANTENIMIENTO PATRIMONIOS AUTÓNOMOS

TARIFA PA Q4 2023

JMMB Fondo de Inversion Cerrado Inmobiliario	130,471.18
FONDO DE INVERSION CERRADO RENTA INMOBILIARIA DOLARES POPULAR	241,692.00

FIDEICOMISO DE OFERTA PUBLICA DE VALORES LARIMAR I NO. 04-FP	389,710.77
FIDEICOMISO DE OFERTA PUBLICA DE VALORES INMOBILIARIO MALAGA NO. 01-FP	42,540.35
FIDEICOMISO DE OFERTA PUBLICA DE VALORES INMOBILIARIO FPM NO.02-FP	82,322.51
FIDEICOMISO DE OFERTA PUBLICA DE VALORES FIDUCIARIOS G-PATIO 01 - FU	63,644.66
JMMB FONDO INMOBILIARIO II	252,721.07
FONDO DE INVERSIÓN CERRADO PARA DESARROLLO DE VIVIENDAS EN LA REPUBLICA DOM	144,044.87
JMMB Fondo De Inversion Cerrado De Desarrollo De Sociedades De Energia Sostenible SIV	128,857.89
FONDO DE INVERSION CERRADO INMOBILIARIO EXCEL II	653,379.29
JMMB FONDO MUTUO DE MERCADO DE DINERO EN DOLARES	133,856.41
FONDO DE INVERSION CERRADO DE DESARROLLO DE INFRAESTRUCTURAS ENERGETICAS I	10,578.61
FONDO DE FONDOS CERRADO ALTIO I	26,201.11
FIDEICOMISO PARA LA OPERACION, MANTENIMIENTO Y EXPANSION DE LA RED VIAL PRIN	182,213.32
FIDEICOMISO PARA LA OPERACION, MANTENIMIENTO Y EXPANSION DE LA RED VIAL PRIN	1,663,365.00
Sub-total	<u>4,145,599.05</u>

MANTENIMIENTO CORREDORES DE VALORES

TARIFA B Q1 2024

CCI PUESTO DE BOLSA, S.A.	63,000.00
CITINVERSIONES DE TITULOS Y VALORES, S.A. PUESTO DE BOLSA	12,600.00
PRIMMA VALORES, S.A. PUESTO DE BOLSA	42,000.00
Sub-total	<u>117,600.00</u>

TARIFA C

TARIFA C Q2 2022

PARALLAX VALORES PUESTO DE BOLSA, S. A.	77,137.76
Sub-total	<u>77,137.76</u>

TARIFA C Q4 2023

BANCO MULTIPLE CARIBE INTERNACIONAL, S.A.	848,768.05
MOTOR CREDITO S. A. BANCO DE AHORRO Y CREDITO	1,885.78
BANCO MULTIPLE PROMERICA DE LA REPUBLICA DOMINICANA	887,654.21
BANCO NACIONAL DE LAS EXPORTACIONES (BANDEX)	59,939.06
BANESCO BANCO MULTIPLE, S.A.	763,903.18
OPERACIONES ESTRUCTURADAS	439,917.05
Sub-total	<u>3,002,067.32</u>

TARIFA C Q1 2024

ENERO	39,451,129.82
FEBRERO	
MARZO	
Sub-total	<u>39,451,129.82</u>

CUPONES

ISIN	
DO1005206722	48,520.55
DO1005206011-1	355,200.00

DO1005206011-2	1,085,063.01
DO1005207217	47,753.42
DO1002218621	54,130.11
DOP1002226228	5,386.74
USP3579EBD87	23,878.21
USP3579ECF27	31,349.61
USP3579EBV85	36,335.16
USP3579ECH82	554,968.04
USP3579ECN50-1	450,784.05
USP3579ECN50-2	194,696.61
USP3579ECN50-3	403,425.41
USP3579ECN50-4	176,007.12
USP3579ECB13	23,449.92
INTERES CAIDO USP3579ECB13	9,771.00
Sub-total	<u>3,500,718.98</u>

PRESTAMOS



TOTAL GENERAL

83,440,726.00

83,440,726.00

0.00

D/O

José Hernández
Coord. Tesorería

SUPERINTENDENCIA DE VALORES DE LA REP. DOM.

DEPTO. DE CONTABILIDAD

RELACION CUENTAS POR PAGAR # 2001-02-08 2021-02-01

FECHA	INTERESADO POR LA SIV	MES	ene-24
		MONTO	Monto
30/09/2022			
30/11/2023	CLICK SOLUTION	24,130.00	
31/12/2023	MARCOS ANTONIO IGLESIAS CONSEJO HONORARIO DIC	250,000.00	-
31/01/2024	FLORISTERIA CALIZ FLOR	-	3,540.00
31/01/2024	PLANETA AZUL		6,060.00
31/01/2024	SOSTENIBILIDAD	-	3,000.00
31/01/2024	TOTAL ENERGIE	-	17,597.39
31/01/2024	CLEANER SQE		119,831.36
31/01/2024	FARMACIA SALIM		141,395.76
31/01/2024	MARCOS ANTONIO IGLESIAS CONSEJO HONORARIO	250,000.00	
31/01/2024	CAJA CHICA	20,107.00	
31/01/2024	ALTICE	3,176.50	
31/01/2024	CLARO	72,452.65	
30/01/2024	CLARO	44,941.00	
30/01/2024	EDESTE	26,873.32	
30/01/2024	EDESTE	279,514.78	
30/01/2024	INTTOF ESTUDIO	2,478.00	
30/01/2024	INTTOF ESTUDIO	4,956.00	
31/01/2024	DP 4073	560.00	
31/01/2024	NC 9799	560.00	
31/01/2024	NC 9808		
31/01/2024	CENTRO CUESTA		132,526.18
31/01/2024	COLMADO ORTIZ		7,221.00
31/01/2024	COLMADO ORTIZ		15,080.00
TOTAL CUENTAS CUENTAS POR PAGAR AL 31/01/2024		979,708.85	446,251.69



Superintendencia del Mercado de Valores
de la República Dominicana

**Informe de ejecución presupuestaria
Período terminado Enero 2024**

SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO VALORES
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE INGRESOS
PERIODO TERMINADO EL 31 DE ENERO 2024
EN RD\$

CLASIF.	Descripción (3)	Fondo	Presupuesto Formulado Año 2024	DEVENGADO	EJECUTADO	VARIACION	%
		(4)	5		6	7	
	DONACIONES CORRIENTES	9995	-	-	-		
1-2	Donaciones Corrientes de Organismos Internacionales						
	TRANSFERENCIAS/APORTACIONES CORRIENTES	100	149,703,020	12,475,252	12,475,252	137,227,768	8.33
14-1	Transferencias corrientes		149,703,020	12,475,252	12,475,252	137,227,768	
1-2	DeL. Gobierno Central Nacional		149,703,020	12,475,252	12,475,252	137,227,768	
1-3	De Instituciones Públicas Decentralizadas o Autónomas						
	OTROS INGRESOS	9995	765,924,578	111,530,428	227,437,758	538,486,820	29.69
1-2	Intereses		17,939,280	1,068,274	1,068,274	16,871,006	
10-1-2-1	Intereses Percibidos (Propios)		17,939,280	1,068,274	1,068,274	16,871,006	
3	MULTAS Y SANCIONES		1,000,000	-	-	1,000,000	
16-3-1	Multas Y Sanciones		1,000,000			1,000,000	
4	Ingresos Diversos		746,985,298	110,462,154	226,369,484	520,615,814	
4-1	Ingresos Diversos					-	
4-1	Otros Ingresos Diversos (Ingresos del Mercado)		746,985,298	110,462,154	226,369,484	520,615,814	
	ACTIVOS FINANCIEROS	9995	120,251,553	-	-	120,251,553	-
10-1	Recuperación de préstamos internos.		-				
1-1-1	Recuperación de préstamos de corto plazo S. Priv.						
18-1-3-1	Recuperación de préstamos de largo plazo S. Priv.						
1	FUENTES DE FINANCIAMIENTO		120,251,553	-	-	120,251,553	
1-1-1-1	Disminución de Disponibilidades Internas		120,251,553			120,251,553	
1-1-1-1	Disminución de Disponibilidades Corriente						
1-2	INCREMENTO DE PASIVOS		-	-	-	-	
1-2-1	Incremento de cuentas por pagar		-	-	-	-	
1-2-1-1	Incremento de cuentas por pagar De corto plazo Corrientes Inter.						
TOTAL			1,035,879,151	124,005,680	239,913,010	257,479,321	23.16


 Milli M. Nuñez Cruz
 Directora Adm. y Financiero


 Ernesto A. Bournigal Read
 Superintendente de Valores


 Angela Maria Soler Ramón
 Enc. Dpto. Contabilidad

SUPERINTENDENCIA DEL MERCADO DE VALORES
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD Y PRESUPUESTO
INFORME DE EJECUCION PRESUPUESTARIA DE GASTO
PERIODO TERMINADO EL 31 ENERO 2024
EN RD\$

Tipo	OBJ.	CTAS.	S-CT	Auxiliar	DESCRIPCION	PRESUPUESTO FORMULADO 2024	DEVENGADO	PAGADO	VARIACION	%
2	1				REMUNERACIONES Y CONTRIBUCIONES	713,490,060	33,393,591	29,215,800	680,096,469	4.68
		1	1		REMUNERACIONES	405,644,701	27,235,449	23,103,558	378,409,252	
			1	1	SUELDOS A EMPLEADOS FIJOS	405,644,701	27,235,449	23,103,558	378,409,252	
			4	1	SUELDO ANUAL NO. 13	33,864,559	7,984	7,984	33,856,575	
			5		PRESTACIONES ECONOMICAS	25,000,000	280,424	280,424	24,719,576	
				1	PRESTACIONES ECONOMICAS	25,000,000	280,424	280,424	24,719,576	
			6	1	VACACIONES	17,436,264	624,526	624,526	16,811,738	
			2		SOBRESUELDOS	60,874,920	1,327,960	1,300,210	59,546,960	
				1	PRIMAS POR ANTIGÜEDAD	11,931,768	872,160	872,160	11,059,608	
				2	COMPENSACIÓN POR GASTOS DE ALIMENTACIÓN	2,100,000	133,300	133,300	1,966,700	
				2	COMPENSACIÓN POR SERVICIO DE SEGURIDAD	5,000,000	322,500	294,750	4,677,500	
				2	COMPENSACIONES ESPECIALES	879,000			879,000	
				2	COMPENSACION POR CUMPLIMIENTO DE INDICADORES	40,964,152			40,964,152	
				3	DIETAS Y GASTOS DE REPRESENTACIÓN	2,178,000	181,500	163,350	1,996,500	
				2	GASTOS DE REPRESENTACIÓN	2,178,000	181,500	163,350	1,996,500	
				4	GRATIFICACIONES Y BONIFICACIONES	114,436,586	181,088	181,088	114,255,498	
				1	BONIFICACIONES	77,928,484	181,088	181,088	77,747,396	
				2	OTRAS GRATIFICACIONES Y BONIFICACIONES	36,508,102	-	-	36,508,102	
				3	GRATIFICACION POR ANIVERSARIO DE INSTITUCION	36,508,102	-	-	36,508,102	
				5	CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL	54,255,030	3,554,660	3,554,660	50,700,370	
				1	CONTRIBUCIONES AL SEGURO DE SALUD	24,541,405	1,603,057	1,603,057	22,938,348	
				2	CONTRIBUCION AL SEGURO DE PENSIONES	27,335,609	1,794,393	1,794,393	25,541,216	
				3	CONTRIBUCIONES AL SEGURO DE RIESGO LABORAL	2,378,016	157,210	157,210	2,220,806	
2	2				CONTRATACIONES DE SERVICIOS	233,621,635	5,842,539	4,968,430	227,779,096	2.50
		1			SERVICIOS BÁSICOS	17,414,864	944,132	494,621	16,470,732	
			3	1	TELÉFONOS LOCAL	3,204,000	117,394		3,086,606	
			5	1	SERVICIO DE INTERNET Y TELEVISIÓN POR CABLE	10,048,860	511,548	488,819	9,537,312	
			6	1	ELECTRICIDAD	4,100,004	306,388		3,793,616	
			7	1	AGUA	20,000	1,302	1,302	18,698	
			8	1	RESIDUOS SÓLIDOS	42,000	7,500	4,500	34,500	
			2		PUBLICIDAD, IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	37,208,200	2,673	-	37,205,527	
				1	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	26,500,000			26,500,000	
				1	PROMOCIÓN Y PATROCINIO	4,097,000			4,097,000	
				1	PUBLICACIONES DE AVISOS OFICIALES	6,430,000			6,430,000	
				2	IMPRESIÓN Y ENCUADERNACIÓN	181,200	2,673		178,527	
				3	VIÁTICOS	2,750,000	-	-	2,750,000	
				1	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	250,000			250,000	
				2	VIÁTICOS FUERA DEL PAÍS	2,500,000			2,500,000	
				4	TRANSPORTE Y ALMACENAJE	3,083,496	36,269	29,200	3,047,227	
				1	PASAJES	2,500,000			2,500,000	
				2	FLETES	65,496			65,496	
				3	ALMACENAJE	500,000	36,269	29,200	463,731	
				4	PEAJE	18,000			18,000	
				5	ALQUILERES Y RENTAS	31,313,315	79,322	60,500	31,233,993	
				1	EDIFICIOS Y LOCALES	1,311,867	79,322	60,500	1,232,545	
				3	EQUIPOS DE TECNOLOGIA	1,481,484			1,481,484	
				8	OTROS ALQUILERES	30,000			30,000	
				9	LICENCIAS INFORMATICAS	28,489,964			28,489,964	
				6	SEGUROS	52,750,000	3,491,037	3,316,703	49,258,963	
				1	SEGURO DE BIENES INMUEBLES E INFRAESTRUCTURA	2,000,000			2,000,000	
				2	SEGURO DE BIENES MUEBLES	750,000			750,000	
				3	SEGURO DE PERSONAS	50,000,000	3,491,037	3,316,703	46,508,963	
				7	CONSERV., REPS. MENORES Y CONSTS. TEMP.	10,847,088	156,765	35,180	10,690,323	
				1	OBRAS MENORES	500,000			500,000	
				1	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE INSTALACIONES ELÉCTRICAS	25,000			25,000	
				1	SERVICIOS DE PINTURA Y DERIVADOS CON FINES DE HIGIENE	500,000	119,831		380,169	
				2	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	230,000			230,000	
				2	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MUEBLES Y EQUIPOS DE TECNOLOGIA E INF	163,588			163,588	
				2	MAQUINARIAS Y REPARACION DE EQUIPOS TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	1,300,000	29,028	27,744	1,270,972	
				2	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO INDUSTRIALES Y PRODUCCIÓN	360,000	7,906	7,436	352,094	
				2	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO, REPARACIÓN, DESMONTE E INSTALACIÓN DE MA	7,768,500			7,768,500	
				8	OTROS SERVICIOS NO PERSONALES	74,016,672	1,110,040	1,032,226	72,906,832	
				2	COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	1,250,000	89,097	89,097	1,160,903	
				3	SERVICIOS SANITARIOS MEDICOS Y VETERINARIOS	242,000			242,000	
				4	SERVICIOS FUNERARIOS Y GASTOS CONEXOS	375,000	30,100	28,595	344,900	
				5	FUMIGACION, LAVANDERIA, LIMPIEZA E HIGIENE	618,000	4,828	-	613,172	
				1	FUMIGACION	200,000			200,000	
				2	LAVANDERIA	50,000			50,000	
				3	LIMPIEZA E HIGIENE	368,000	4,828		363,172	
				6	ORGANIZACIÓN DE EVENTOS Y FESTIVIDADES	11,990,000	-	-	11,990,000	
				6	EVENTOS GENERALES	11,990,000			11,990,000	
				7	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	59,536,672	984,015	914,534	58,552,657	
				7	SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	3,120,140			3,120,140	
				7	SERVICIOS JURÍDICOS	17,258,000	186,323	136,441	17,071,677	
				7	SERVICIOS DE CONTABILIDAD Y AUDITORÍA	500,000			500,000	
				7	SERVICIOS DE CAPACITACION	10,530,499			10,530,499	
				7	SERVICIOS INFORMÁTICA SISTEMA COMPUTARIZADO	17,586,088	642,384	634,272	16,943,704	
				7	OTROS SERVICIOS TÉCNICOS PROFESIONALES	10,541,945	155,308	143,821	10,386,637	
				8	IMPUESTOS DERECHOS Y TASAS	5,000	2,000	-	3,000	
				1	IMPUESTOS	5,000	2,000		3,000	
				9	OTROS GASTOS OPERATIVOS	4,238,000	22,301	-	4,215,699	
				9	OTRAS CONTRATACIONES DE SERVICIOS	390,000			390,000	
				9	SERVICIOS DE ALIMENTACION	1,056,000	22,301		1,033,699	
				9	SERVICIOS DE CATERING	2,792,000			2,792,000	

Tipo	OBJ.	CTAS.	S-CT	Auxiliar	DESCRIPCION	PRESUPUESTO FORMULADO 2024	DEVENGADO	PAGADO	VARIACION	%
2	3	1			MATERIALES Y SUMINISTROS	21,735,338	1,108,167	790,825	20,627,171	5.10
		1	1	1	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROFORESTALES	984,902	156,481	11,913	828,421	
			3	2	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA PERSONAS	862,175	151,841	11,913	710,334	
			3	2	PRODUCTOS AGRÍCOLAS	37,727			37,727	
			3	3	PRODUCTOS FORESTALES	85,000	4,640		80,360	
		2			TEXTILES Y VESTUARIO	2,220,100	708	-	2,219,392	
			1	1	HILADOS, FIBRAS, TELAS Y ÚTILES DE COSTURA	36,500			36,500	
			2	1	ACABADOS TEXTILES	876,800	708		876,092	
			3	1	PRENDAS DE VESTIR	1,213,000			1,213,000	
			4	1	CALZADOS	93,800			93,800	
		3			PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	2,280,650	112,838	108,056	2,167,812	
			1	1	PAPEL DE ESCRITORIO	1,003,875			1,003,875	
			2	1	PRODUCTOS DE PAPEL Y CARTÓN	1,122,200	112,838	108,056	1,009,362	
			3	1	PRODUCTOS DE ARTES GRÁFICAS	104,400			104,400	
			4	1	LIBROS, REVISTAS Y PERIÓDICOS	50,175			50,175	
		4			PRODUCTOS FARMACEUTICOS	133,888	139,519	-	(5,631)	
			1	1	PRODUCTOS MEDICOS PARA USO HUMANO	133,888	139,519		(5,631)	
		5			PRODUCTOS DE CUERO, CAUCHO Y PLASTICOS	560,000	996	-	560,996	
			3	1	LLANTAS Y NEUMATICOS	560,000			560,000	
			5	1	ARTICULOS DE PLASTICO	-	996		(996)	
		6			PRODUCTOS DE VIDRIO, LOZA Y PORCELANA	80,000	-	-	80,000	
			2	1	PRODUCTOS DE VIDRIO	80,000			80,000	
		6			PRODUCTOS METALICOS Y SUS DERIVADOS	16,440	1,340	-	15,100	
			3	4	HERRAMIENTAS MENORES	15,140			15,140	
			6	3	PRODUCTOS METALICOS	1,300	1,340		(40)	
		7			COMBUSTIBLES, LUBRICANTES, PROD. QUIMICOS Y CONEXOS	10,705,000	684,363	666,166	10,020,637	
			1	1	GASOLINA	10,045,020	675,210	666,166	9,369,810	
			1	2	GASOIL	398,880	8,554		390,326	
			2	3	PRODUCTOS QUÍMICOS DE USO PERSONAL Y DE LABORATORIOS	50,000			50,000	
			2	6	PINTURAS, LACAS, BARNICES, DILUYENTES Y ABSORBENTES PARA PINTURAS	205,000			205,000	
			2	99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	6,100	599		5,501	
		9			PRODUCTOS Y ÚTILES VARIOS	4,754,358	11,922	4,690	4,742,436	
			1	1	MATERIALES DE LIMPIEZA	738,150	4,897	4,690	733,253	
			2	1	ÚTILES DE ESCRITORIO, OFICINA, INFORMATICA Y ENSEÑANZA	1,333,739	1,850		1,331,889	
			3	1	ÚTILES MENORES MÉDICO-QUIRÚRGICOS	81,725	1,877		79,848	
			4	1	ÚTILES DESTINADOS A ACTIVIDADES DEPORTIVAS, CULTURALES Y RECREATIVA	192,300			192,300	
			5	1	ÚTILES DE COCINA Y COMEDOR	440,440			440,440	
			6	1	PRODUCTOS ELÉCTRICOS Y AFINES	599,042	1,746		597,296	
			8	1	REPUESTOS	20,000			20,000	
			8	2	ACCESORIOS	1,088,245			1,088,245	
			9	1	PRODUCTOS Y ÚTILES VARIOS N.I.P	40,090	1,552		38,538	
			9	4	PRODUCTOS Y ÚTILES DE DEFENSA Y SEGURIDAD	32,377			32,377	
			9	5	PRODUCTOS Y ÚTILES DIVERSOS	188,250			188,250	
2	4				TRANSFERENCIAS CORRIENTES	14,910,233	1,441,982	1,441,360	13,468,251	9.67
		1			TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	7,656,658	68,357	67,735	7,588,301	
			4	1	BECAS Y VIAJES DE ESTUDIO	7,656,658	68,357	67,735	7,588,301	
		5			TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES PÚBLICAS FINANCIERAS	3,500,000	-	-	3,500,000	
			2	2	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES PÚBLICAS F	3,500,000			3,500,000	
		7			TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	3,753,575	1,373,625	1,373,625	2,379,950	
			2	1	TRANSFERENCIAS A ORGANISMOS INTERNACIONALES	3,753,575	1,373,625	1,373,625	2,379,950	
2	6				BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLE	36,321,885	2,951,087	2,951,087	33,370,798	8.12
		1			MOBILIARIO Y EQUIPO	12,413,900	2,951,087	2,951,087	9,462,813	
			1		MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERIA	1,952,000			1,952,000	
			3		EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	10,073,900	2,951,087	2,951,087	7,122,813	
			4		ELECTRODOMESTICOS	388,000			388,000	
		2			MOBILIARIO Y EQUIPO DE AUDIO, AUDIOVISUAL, RECREATIVO Y EDUCACIONAL	4,867,345	-	-	4,867,345	
			2	1	EQUIPOS Y APARATOS AUDIOVISUALES	4,867,345			4,867,345	
		3			EQUIPO E INSTRUMENTAL, CIENTÍFICO Y LABORATORIO	150,000	-	-	150,000	
			3	1	EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	150,000			150,000	
		4			VEHÍCULOS Y EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	2,826,250	-	-	2,826,250	
			4	1	AUTOMÓVILES Y CAMIONES	2,711,250			2,711,250	
			4	8	OTROS EQUIPOS DE TRANSPORTE	115,000			115,000	
		5			MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS	9,712,902	-	-	9,712,902	
			2	1	MAQUINARIA Y EQUIPO INDUSTRIAL	96,677			96,677	
			4	2	EQUIPOS DE CLIMATIZACIÓN	441,000			441,000	
			5	1	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN, TELECOMUNICACION Y SEÑALAMIENTO	2,989,725			2,989,725	
			6	1	EQUIPO DE GENERACION ELECTRICAS Y AFINES	6,145,500			6,145,500	
			7	1	MÁQUINAS-HERRAMIENTAS	40,000			40,000	
		6			EQUIPOS DE DEFENSA Y SEGURIDAD	20,815	-	-	20,815	
			6	2	EQUIPOS DE SEGURIDAD	20,815			20,815	
		8			BIENES INTANGIBLES	6,047,273	-	-	6,047,273	
			3	1	PROGRAMAS DE INFORMATICA Y BASE DE DATOS	6,047,273			6,047,273	
		9			OBJETOS DE VALOR	283,400	-	-	283,400	
			5	2	ANTIGÜEDADES, BIENES ARTÍSTICOS Y OTROS OBJETOS DE ARTE	223,400			223,400	
			6	1	ACCESORIOS PARA EDIFICACIONES RESIDENCIALES Y NO RESIDENCIALES	60,000			60,000	
2	7				OBRAS	15,800,000	-	-	15,800,000	
		1			OBRAS EN EDIFICACIONES	15,800,000	-	-	15,800,000	
			2	1	OBRAS PARA EDIFICACIÓN NO RESIDENCIAL	15,800,000			15,800,000	

Tipo	OBJ.	CTAS.	S-CT	Auxiliar	DESCRIPCION	PRESUPUESTO FORMULADO 2024	DEVENGADO	PAGADO	VARIACION	%
4	1				APLICACIONES FINANCIERAS	-	195,099,308	195,099,308	(195,099,308)	-
		1			INCREMENTO DE ACTIVOS FINANCIEROS	-	195,099,308	195,099,308	(195,099,308)	-
			1		INCREMENTO DE DISPONIBILIDADES		194,868,394	194,868,394	(194,868,394)	
		2	4		COMPRA DE TITULOS VALORES REPRESENTATIVOS DE DEUDA INTERNA CON FINES DE LIQUIDEZ		230,914	230,914	(230,914)	
4	2				APLICACIONES FINANCIERAS	-	76,340	5,446,202	(76,340)	-
					DISMINUCION DE PASIVOS CON PROVEEDORES	-	76,340	5,446,202	(76,340)	-
		1	1	1	DISMINI. DE CTAS. POR PAGAR INTERNAS DE CORTO PLAZO CORRIENTES INTERNAS		76,340	5,446,202	(76,340)	-
					TOTALES =====>	1,035,879,151	239,913,014	239,913,012	795,966,137	23.16


 Milil M. Nuñez Cruz
 Directora-Adm. y Finan


 Ernesto A. Bournigal Read
 Superintendente de Valores


 Angela Maria Soler Ramón
 Enc. Contabilidad

